

A1 TAGBYG ApS

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 29318522

01.07.2016 – 30.06.2017

**BALSTRUPVEJ 109, BALSTRUP
4100 RINGSTED**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 12. oktober 2017

Dirigent: Thomas Steen Hansen

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for:

A1 TAGBYG ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 12. oktober 2017

DIREKTION

Thomas Steen Hansen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i A1 TAGBYG ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønnede, den 12. oktober 2017

Østdansk Landboforening Cvr. nr. 20835400

Eva Christensen

Reg. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

A1 TAGBYG ApS
Balstrupvej 109
4100 Ringsted

Telefon: 28653502
CVR-nr.: 29318522
Stiftet: 31-01-06
Hjemsted: 4100 Ringsted

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

DIREKTION

Thomas Steen Hansen

PENGEINSTITUT

Danske Bank
Brogade 3
4600 Køge

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens primære aktiviteter er tegl-taglægning.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	Brugstid 5 år	Restværdi 0 - 20 %
--	------------------	-----------------------

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Finansiell leasing er optaget som en eventualforpligtelse svarende til resterende ydelser på kontrakterne.

RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	279.857	588.033
1	Personaleomkostninger	-391.420	-364.643
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-2.667	-2.667
	DRIFTSRESULTAT	-114.230	220.723
2	Finansielle omkostninger	-10.698	-12.187
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-124.928	208.536
	Skat af årets resultat	1.000	0
	ÅRETS RESULTAT	-123.928	208.536
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-123.928	208.536
	Disponering i alt	-123.928	208.536

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	2.666	5.333
	Materielle anlægsaktiver	2.666	5.333
	ANLÆGSAKTIVER	2.666	5.333
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	152.574	119.239
	Udskudt skatteaktiv	1.000	0
	Tilgodehavende	153.574	119.239
	Likvide beholdninger	4.272	145.147
	OMSÆTNINGSAKTIVER	157.846	264.386
	AKTIVER	160.512	269.719

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-226.419	-102.491
4	Egenkapital	-101.419	22.509
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	77.182	22.223
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	154.534	142.906
	Anden gæld	30.215	82.080
	Kortfristede gældsforpligtelser	261.931	247.209
	GÆLDSFORPLIGTELSE	261.931	247.209
	PASSIVER	160.512	269.719
5	Eventualforpligtelser		

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-384.057	-354.047
Andre omkostninger til social sikring	-7.363	-10.596
Personaleomkostninger	-391.420	-364.643
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2
2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter	-6.194	-6.685
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-4.504	-5.502
Finansielle omkostninger	-10.698	-12.187

NOTER

3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	16.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	16.000
Afskrivning, primo	-10.667
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-2.667
Afskrivning, ultimo	-13.334
Regnskabsmæssig værdi	2.666

NOTER

4	EGENKAPITAL	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	Primo	125.000	-102.491	22.509
	Forslag til resultatdisponering		-123.928	-123.928
	Ultimo	125.000	-226.419	-101.419

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				125	125
Overført resultat				-102	-226
Egenkapital i alt				23	-101

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

EVENTUALFORPLIGTELSER

Virksomheden har udover finansielle leasingkontrakter ingen yderligere leasingkontrakter.

Leasingkontrakten har en restløbetid på 3 mdr. med en samlet restleasingydelse på 9 tkr.